

## 【福建南方路面机械股份有限公司】 董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告

各位董事：

根据《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及《福建南方路面机械股份有限公司审计委员会工作规则》等相关规定，公司董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）认真履行职责，现就 2023 年度工作履职情况报告如下：

### 一、审计委员会基本情况

2023 年 3 月 14 日，公司董事会审计委员会完成换届选举工作，第二届董事会审计委员会由章永奎先生、陈扬女士、方凯先生三人组成，独立董事章永奎担任委员会召集人，独立董事陈扬女士、董事方凯先生担任委员，召集人章永奎先生为会计专业人士，董事会审计委员会的组成符合《公司法》等相关法律法规要求。根据中国证监会、上海证券交易所有关规定及公司董事会审计委员会工作规则，报告期内董事会审计委员会认真履行职责，积极开展工作，具体履行情况如下：

### 二、董事会审计委员会会议召开情况

报告期内，审计委员会共召开了 4 次会议，审议议案 12 项，具体情况如下：

序号	召开时间	会议届次	会议内容
1	2023 年 4 月 19 日	第二届董事会审计委员会第一次会议	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于&lt;董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告&gt;的议案》</li> <li>2. 《关于&lt;2022 年度财务决算报告&gt;的议案》</li> <li>3. 《关于&lt;南方路机 2022 年年度报告&gt;及其摘要的议案》</li> <li>4. 《关于聘任 2023 年度审计机构的议案》</li> <li>5. 《关于&lt;2022 年度内部控制评价报告&gt;的议案》</li> <li>6. 《关于&lt;2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告&gt;的议案》</li> <li>7. 《关于 2023 年度开展外汇衍生品交易业务的议案》</li> </ol>
2	2023 年 4 月 27 日	第二届董事会审计委员会第二次会议	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于&lt;南方路机 2023 年一季度报告&gt;的议案》</li> </ol>

3	2023年8月18日	第二届董事会审计委员会第三次会议	1.《关于<南方路机2023年半年度报告>及其摘要的议案》 2.《关于<2023年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》
4	2023年10月20日	第二届董事会审计委员会第四次会议	1.《关于<南方路机2023年三季度报告>的议案》 2.《关于使用暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》

### 三、2023年度董事会审计委员会主要工作情况

#### （一）监督及评估外部审计机构履行职责情况

报告期内，我们就审计范围、审计计划、审计方法及审计执行情况与审计机构容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚”）及公司相关职能部门进行了充分的讨论与沟通，听取年审汇报情况；对容诚的专业及履职能力进行充分了解和审查，综合前一年的审计工作对其进行评估。我们认为容诚具备相应的审计从业资格，能够满足公司的审计工作需求。容诚在审计期间，严格遵照中国注册会计师审计准则要求，履行必要审计程序，能够遵循独立、客观、公正的职业准则，勤勉尽责，较好履行自己的审计工作，同意聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务报告审计及内部控制审计机构。

#### （二）指导内部审计工作

报告期内，审计委员会始终关注公司内部审计工作的有效性与规范性，认真审阅了公司年度内部审计工作计划，并认可该计划的可行性；听取了公司内部审计工作的有关汇报，对汇报中的关键问题提出了指导性的意见，及时指导、督促内部审计部门严格按照工作要求开展工作，确保内部审计工作落到实处。

#### （三）审阅公司财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会审阅了公司2022年年报、2023年度一季报、半年度及三季度财务报告，并分别于分别2023年4月23日、2023年4月27日、2023年8月18日、2023年10月20日召开会议，对相关报告全文及摘要进行审议，认为经审计的财务报告真实、准确、完整，能如实反映公司的财务状况与经营成果，财务报告编制符合相关会计准则，不存在重大遗漏、虚假记载或误导性陈述。

#### （四）监督及评估内部控制的有效性

审计委员会认为公司严格按照《证券法》、《公司法》和中国证监会、上海证券交易所

所有规定的要求，打造了一套规范化的内部控制体系。审计委员会审查了公司 2023 年度内部控制执行情况，认为公司始终严格遵守了各项相关法律、法规以及公司章程，规范执行了内部控制制度，强化内部控制监督检查，不断优化完善内部控制体系，切实保障了公司和股东的合法权益，为内部控制的运行以及审计机构对其进行评价奠定了良好的基础。

#### **（五）协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通**

报告期内，董事会审计委员会与外部审计机构容诚就内控审计及工作安排等进行了深入沟通，在外部审计工作开展的不同阶段，就有关事项向外部审计机构做出提示，听取外部审计机构的汇报。督促外部审计机构勤勉尽责，按计划履行各项审计程序。报告期内，审计委员会与公司管理层、内部审计部门和外部审计机构保持了充分、良好的沟通，积极协调审计过程中出现的问题，提高审计效率，降低审计成本，共同发挥审计监督职能。

#### **四、总体评价**

报告期内，审计委员会根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》、《公司审计委员会工作规则》等相关规定的要求，恪尽职守、勤勉尽责地履行了审计委员会的职责，持续完善内部审计及内控管理体系，加强对外部审计的监督评价，提升内部控制有效性，保障公司的可持续健康发展，维护了公司整体利益和全体股东的合法权益。2024 年，审计委员会将继续履行法律法规赋予的各项职能，加强与外部审计机构、公司管理层、职能部门等之间的沟通，密切关注公司定期报告、审计工作等事项，加强财务、法规等知识学习，充分发挥审计委员会的审计监督职能，维护公司及全体股东的合法权益。

（以下无正文）

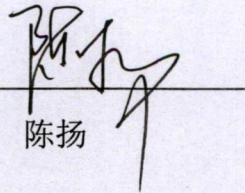
（本页无正文，为《福建南方路面机械股份有限公司董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告》签字页）

出席委员签字： 章永奎  
章永奎

福建南方路面机械股份有限公司  
审计委员会  
2024 年 4 月 23 日

（本页无正文，为《福建南方路面机械股份有限公司董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告》签字页）

出席委员签字：\_\_\_\_\_

  
陈扬

福建南方路面机械股份有限公司

审计委员会

2024 年 4 月 23 日

（本页无正文，为《福建南方路面机械股份有限公司董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告》签字页）

出席委员签字：



方凯

福建南方路面机械股份有限公司

审计委员会

2024 年 4 月 23 日